



RCS : LORIENT

Code greffe : 5601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LORIENT atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00169

Numéro SIREN : 418 325 544

Nom ou dénomination : HUBERT GUHUR SARL

Ce dépôt a été enregistré le 06/10/2017 sous le numéro de dépôt 6265

Désignation de l'entreprise : GUHUR Hubert Eurl		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise ZA de Talhouët		56330 PLUVIGNER	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 4 1 8 3 2 5 5 4 4 0 0 0 2 5		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 13 10 3 2 0 1 7	
		N-1 13 10 3 2 0 1 6	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

Désignation de l'entreprise : GUHUR Hubert Eurl

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 20...000.....)	DA	20 000	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	2 000	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	423 878	359 243
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	74 914	64 635
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	520 792	445 878
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	15 793	13 528
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	66 601	103 061
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	199 641	214 690
	Dettes fiscales et sociales	DY	116 103	117 889
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	11 011	17 604
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	409 148	466 774
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	929 940	912 652
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	408 235	464 162
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

G/H

Désignation de l'entreprise : GUHUR Hubert EurlNéant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	1 906 409	FB		FC	1 906 409
	Production vendue { biens*	FD		FE		FF	
		FG	7 029	FH		FI	7 029
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 913 437	FK		FL	1 913 437
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	20 805
	Autres produits (1) (11)					FQ	549
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 934 791
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	1 176 208
	Variation de stock (marchandises)*					FT	8 681
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	188 354
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	7 997
	Salaires et traitements*					FY	356 728
	Charges sociales (10)					FZ	76 319
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements*				GA	13 934
				- dotations aux provisions		GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	11 732
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	325
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 840 278
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	94 513
PRODUITS FINANCIERS	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH	
		Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI	
	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	191
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	191
						GQ	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GR	567
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS	
	Différences négatives de change					GT	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	567
	Total des charges financières (VI)					GV	(377)
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GW	94 137
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							79 174

Désignation de l'entreprise : GUHUR Hubert EurlNéant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	17			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	17			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(17)			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	19 206	14 539		
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)		HL	1 934 982	1 924 688		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 860 068	1 860 052		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	74 914	64 635		
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY				
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG				
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP				
	{ - Crédit bail immobilier	HQ				
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH				
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ				
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK				
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX				
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC				
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD				
	(9) Dont transferts de charges	A1	11 109	4 140		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2				
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3				
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4				
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9					
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N			
	Pénalités		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
			17			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				
		Charges antérieures		Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

G/H

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 929 940.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 913 437.39 Euros et dégageant un bénéfice de 74 913.59 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

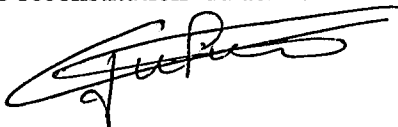
Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 4 061 €. Il s'agit d'une provision. Le montant définitif de l'année civile 2016 représente 15 034 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le Cice sera utilisé pour le financement de l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise, à travers notamment des efforts en matière de recrutement, de prospection de nouveaux marchés et de reconstitution du fonds de roulement.



ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 784		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 060		3 284
Installations générales agencements aménagements divers	92 731		
Matériel de transport	109 506		17 324
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 547		
TOTAL	223 845		20 608
Autres participations	8		
Prêts, autres immobilisations financières	2 287		
TOTAL	2 294		
TOTAL GENERAL	229 923		20 608

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			3 784	3 784
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 284	10 060	10 060
Installations générales agencements aménagements divers			92 731	92 731
Matériel de transport		6 964	119 865	119 865
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			11 547	11 547
TOTAL		10 249	234 204	234 204
Autres participations			8	8
Prêts, autres immobilisations financières			2 287	2 287
TOTAL			2 294	2 294
TOTAL GENERAL		10 249	240 282	240 282

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	3 784			3 784
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 636	808	3 284	7 159
Installations générales agencements aménagements divers	74 832	4 907		79 740
Matériel de transport	102 052	7 912	6 964	103 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 229	308		11 536
Emballages récupérables et divers	2 287			2 287
TOTAL	200 036	13 934	10 249	203 722
TOTAL GENERAL	203 820	13 934	10 249	207 506

G-ff

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	8 08				
Instal. générales agenc.aménag.divers	4 907				
Matériel de transport	7 912				
Matériel de bureau informatique mobilier	308				
TOTAL	13 934				
TOTAL GENERAL	13 934				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 287	2 287	
Clients douteux ou litigieux	14 744	14 744	
Autres créances clients	313 948	313 948	
Personnel et comptes rattachés	987	987	
Impôts sur les bénéfices	10 367	10 367	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 107	7 107	
Divers état et autres collectivités publiques	4 061	4 061	
Débiteurs divers	45 561	45 561	
Charges constatées d'avance	6 414	6 414	
TOTAL	405 477	405 477	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	15 793	14 877	916	
Fournisseurs et comptes rattachés	199 641	199 641		
Personnel et comptes rattachés	46 675	46 675		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 330	48 330		
Taxe sur la valeur ajoutée	18 143	18 143		
Autres impôts taxes et assimilés	2 954	2 954		
Groupe et associés	66 601	66 601		
Autres dettes	11 011	11 011		
TOTAL	409 148	408 232	916	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	17 247			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 950			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Le capital social est composé d'une seule catégorie de titres : 500 parts de 40 Euros.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 652
Autres créances	35 140
Total	37 792

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 676
Dettes fiscales et sociales	45 359
Autres dettes	6 000
Total	60 035

G-H

ANNEXE

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

Détail des charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	8 676
Avoir à établir	6 000
Congés payés	28 662
Salaires à payer	2 575
Charges sur congés	10 250
Charges sur primes	918
Taxe apprentissage	395
Formation continue	319
Cet	2 240
Total	60 035

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 414
Total	6 414

Cette annexe est établie conformément aux directives du Plan Comptable pour les seuls éléments significatifs de la SARL GUHUR HUBERT, relevant du système abrégé.

G-H

SARL HUBERT GUHUR
Société à Responsabilité Limitée au Capital de 20 000 €
Siège Social : ZA de Talhouët – 56330 PLUVIGNER
RCS LORIENT : B 418 325 544

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017

Deuxième Résolution

En conséquence, Monsieur GUHUR Hubert décide d'affecter le bénéfice d'un montant de 74 914 € de la manière suivante :

- Autre réserve	64 914 €
- Distribution	10 000 €

L'associé est informé, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du nouveau Code général des impôts, que les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et qu'un prélèvement de 21 %, non libératoire, est mis en place à titre d'acompte d'impôt sur le revenu.

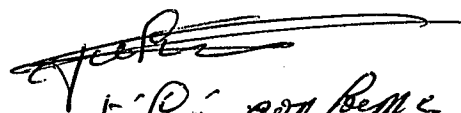
Toutefois, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année, tel que défini au 1° du IV de l'article 1417, est inférieur à 50 000 € pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs et à 75 000 € pour les contribuables soumis à une imposition commune peuvent demander à être dispensées de ce prélèvement dans les conditions prévues à l'article 242 quater. Cette demande prend la forme d'une attestation sur l'honneur.

L'associé est en outre informé que, conformément aux dispositions de l'article 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, seront prélevés à la source.

Conformément à la Loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la société ont été les suivants :

- Exercice 2014	Néant
- Exercice 2015	Néant
- Exercice 2016	Néant

Certifié conforme à l'original
Le Gérant


*certifié conforme
à l'original*